



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE INTEGRAN
LA CUENTA PÚBLICA ANUAL
POR EL AÑO QUE TERMINÓ, EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

1. NOTAS DE DESGLOSE

1.1. ACTIVO

1.1.1 Efectivo y Equivalentes

Los montos reflejados en este rubro representan la disponibilidad que se tiene para realizar los pagos correspondientes, tanto de Gasto corriente como de los Programas Federales y Estatales Etiquetados. También se integran en este rubro Inversiones Financieras las cuales se manejan con un vencimiento menor a tres meses.

Efectivo y Equivalentes se integra de la siguiente manera:

BANCOS TESORERIA	\$112,729,272.64
BBVA BANCOMER, S.A. MONEDA NACIONAL	\$6,826,891.71
BBVA BANCOMER 0188884714 (FDO III/2012)	\$5,866.11
BBVA BANCOMER 0170562831 (PREDIAL)	-\$65,696.29
BBVA BANCOMER 0188876738 (PARTICIP. 2012)	\$8,322.65
BBVA BANCOMER 0168522758 (NOMINA SEG.PUB.)	\$16,698.96
BBVA BANCOMER 01924792579 (RAMO 33 2013)	\$49,428.56
BBVA BANCOMER 0193853535 (GENERAL MUNICIPIO)	-\$3,206,188.47
BBVA BANCOMER 0102898152 (PENDIENTE)	\$522.32
BBVA BANCOMER 0104570510 (ESTANCIA INF. TODOS SANTOS)	\$59,196.58
BBVA BANCOMER 0104053214 (FORTASEG FED. 2016)	\$77,298.06
BBVA BANCOMER 0109608826 (GENERAL NUEVA 2017)	\$8,436,218.39
BBVA BANCOMER 0109608974 (PREDIAL NUEVA)	\$1,468,291.09
BBVA BANCOMER 0109608931 (NOMINA XXII AYUNTAMIENTO)	-\$23,066.25
BBVA BANCOMER, S.A. MONEDA EXTRANJERA	\$253,531.58





Ensenada

XXII Ayuntamiento

BBVA BANCOMER 0164162056 (DOLARES)	\$12,269.24
BBVA BANCOMER 0164162056 (COMPLEMENTARIA DOLARES)	\$241,262.34
BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. MONEDA NACIONAL	-\$1,993,797.63
BANAMEX 964-142348 (FONDO III/2010)	\$19,979.22
BANAMEX 964-142372 (FONDO IV/2010)	\$11,960.87
BANAMEX 964-128795 (NOMINA DEPOSITO)	-\$2,097,183.89
BANAMEX 964-142518 (BANOBRAS)	\$70,292.16
BANAMEX 3931906 (IMPUESTO FOMENTO ECONOMICO)	\$1,154.01
BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. MONEDA EXTRANJERA	\$199,830.18
BANAMEX 7649046120(DOLARES)	\$9,670.45
BANAMEX 7649046120 (COMPLEMENTARIA)	\$190,159.73
HSBC MONEDA NACIONAL	-\$32,793,752.80
HSBC 4019790658 (CUENTA GENERAL)	-\$2,431,302.71
HSBC 4019790666 (NOMINA)	\$26,337.44
HSBC 4019790641 (PREDIAL)	-\$127,914.17
HSBC 4019790674 (DELEGACION)	\$0.01
HSBC 4053836912 (ZOFEMAT 2012)	\$0.01
HSBC 4040648362 (FONDO IV 2007)	\$19,146.96
HSBC 405961876 9 (NOMINA EMPLEADOS MUNICIPIO)	-\$30,280,020.34
HSBC MONEDA EXTRANJERA	\$34,328.07
HSBC 7003624350 (DOLARES)	\$1,661.25
HSBC 7003624350 (COMPLEMENTARIA)	\$32,666.82
SCOTIABANK INVERLAT, S.A. MONEDA NACIONAL	\$9,774,482.57
SCOTIABANK-INVERLAT 13104622448 (15% FDE)	\$229,622.39
SCOTIABANK-INVERLAT 13104623215 (RAMO 33/2009)	\$134,437.97
SCOTIABANK-INVERLAT 13104567889	\$7.95
SCOTIABANK-INVERLAT 13104567935	\$618,274.68
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748794 (FONDO III/2014)	\$291,204.50
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748735 (EMP. TEM. FRON.)	\$579,746.04
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748808 (FONDO IV/2014)	\$503.47
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748832 (PREP FED/2014)	\$34,032.64
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748913 (COMUN. SALUD/2014)	\$393.18
SCOTIABANK-INVERLAT 13104748921 (PROG. CONT. ECON./ 2014)	\$22,158.77
SCOTIABANK-INVERLAT 13104772903 (LUMINARIAS PEF 2015)	\$2,467.82
SCOTIABANK-INVERLAT 13104797388 (CRECE/VIVE SANO 2015)	\$132.50
SCOTIABANK-INVERLAT 13104797418 (HABITAT 2015)	\$123,329.14
SCOTIABANK-INVERLAT 13104772881 (REFOREST PEF 2015)	\$414,114.07
SCOTIABANK-INVERLAT 13104809831 (FONDO IV 2016)	\$4,340.74
SCOTIABANK-INVERLAT 13104809858 (RAMO 33 2016)	\$111,174.69
SCOTIABANK-INVERLAT 13104809971 (ARCHIVO HISTORICO 2016)	\$309,866.38
SCOTIABANK-INVERLAT 13104809866 (FORTASEG MUNICIPAL 2016)	\$918,364.85





Ensenada

XXII Ayuntamiento

SCOTIABANK-INVERLAT 1314809947 FORT. INFRA. EST. MPAL. 2016	\$22,600.58
SCOTIABANK-INVERLAT 13104761944 (FONDO IV/2015)	\$26,378.06
SCOTIABANK-INVERLAT 13104762134 (FONDO DE CULTURA 2015)	\$50,843.02
SCOTIABANK-INVERLAT 13104762053 (FAIP 2015)	\$79,484.42
SCOTIABANK-INVERLAT 13104770242 (CONTING. ECONOMICA 2015)	\$129,770.14
SCOTIABANK-INVERLAT 13104772741 (CONV. CONAFOR 2015)	\$132,357.12
SCOTIABANK-INVERLAT 13104772768	\$106,286.90
SCOTIABANK FONDO III/2015 (13104761952)	\$57,865.01
SCOTIABANK INVERLAT 13104819810 (CONAFOR 2016)	\$439,187.54
SCOTIABANK INVERLAT (13104830776) PROGRAMAS REGIONALES 2016	\$1,043,902.35
PROYECTOS DESARROLLO REGIONALES 2016	\$291,635.65
SCOTIABANK-INVERLAT (13104835514) PROG. INTEGRAL (1) INADEM	\$1,200,000.00
SCOTIABANK-INVERLAT (13104835522) PROG.INTEGRAL (4) INADEM	\$1,200,000.00
SCOTIABANK-INVERLAT (13104835530) PROG.INTEGRAL (5) INADEM	\$1,200,000.00
SCOTIABANK INVERLAT, S.A. MONEDA EXTRANJERA	\$11,226.13
SCOTIABANK-INVERLAT 2110989 (DOLARES)	\$543.27
SCOTIABANK-INVERLAT (COMPLEMENTARIA CTA. 20)	\$10,682.86
BANORTE MONEDA NACIONAL	\$1,121,490.51
BANORTE, S.A. 0148353899 (PREDIAL)	\$578,111.35
BANORTE, S.A. 0677535195 (FONDO III/2011)	\$534,191.16
BANORTE, S.A. 0473792417 (FONDOS PERDIDOS 2016)	\$9,188.00
BANREGIO MONEDA NACIONAL	\$356,128.32
BANREGIO 097-000010026 (HABITAT FEDERAL)	\$10,969.21
BANREGIO 097-000010034 (HABITAT ESTATAL)	\$56,050.67
BANREGIO 097-00010093 (HABITAT ESTATAL/09)	\$9,469.15
BANREGIO 097-000010107 (RESC. ESP. PUB. 09)	\$171,616.10
BANREGIO 097-000010085 (HABITAT FEDERAL/09)	\$108,023.19
SANTANDER MONEDA NACIONAL	\$84,102.38
SANTANDER 65-50441930-3 (FOPEDEP 2014)	\$48,114.21
SANTANDER (INFONAVIT PREDIAL)	\$35,988.17
BANSI, S.A. MONEDA NACIONAL	\$128,854,811.62
BANSI, S.A. 00097652546 (CUENTA CLASICA)	\$128,854,811.62
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-\$19,814,884.44
BBVA BANCOMER, S.A.	\$1,553,206.15
BBVA BANCOMER, S.A. (INV. RAMO33/2013)	\$47,975.40
BBVA BANCOMER (INVERSION FDO III/2012)	\$1,505,230.75
SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	-\$74,111,211.80
SCOTIABANK-INVERLAT (FONDO III 2009)	-\$74,111,211.80
BANSI, S.A.	\$52,743,121.21
BANSI, S.A. 00097652546 (INV. CUENTA CLASICA)	\$52,741,108.83





1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Corresponde a los derechos que tiene el Municipio a recibir efectivo y equivalentes, bienes o servicios.

<u>DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES</u>	<u>\$24,265,647.35</u>
<u>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</u>	<u>\$15,762,616.35</u>
GASTOS POR COMPROBAR.	\$1,612,514.30
OTROS DEUDORES DIVERSOS	\$13,972,720.25
FONDOS FIJOS DE CAJA	\$170,690.40
FALTANTES EN CORTES DE CAJA	\$6,691.40
<u>PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS</u>	<u>\$5,105,978.72</u>
<u>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO</u>	<u>\$3,397,052.28</u>

1.1.3 Derechos a Recibir Bienes y/o Servicios

Anticipo a Max PC, SA de CV, para la adquisición del Sistema de Armonización Contable de conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, derivado de convenio de adquisición y prestación de servicios celebrado entre la XXI Ayuntamiento de Ensenada y la Empresa antes citada, por la implementación del Sistema Kórima.

<u>ANTICIPO A PROVEEDOR POR SISTEMA DE ARMONIZACION</u>	<u>\$17,381,193.72</u>
---	------------------------

1.1.4 Almacenes

Los inventarios de refacciones, para maquinaria y equipo de transporte, materiales para construcción y artículos de aseo, se valúan a costo promedio. Y se integra del concepto:

<u>HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO</u>	<u>\$342,557.34</u>
--	---------------------



1.1.5 Bienes Muebles

El monto de los bienes muebles representa aquellos bienes requeridos en el desempeño de las actividades propias del Municipio.

Se integra como sigue:

BIENES MUEBLES	\$531,140,237.47
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$78,096,385.97
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$8,949,790.50
EQUIPO EN INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$1,301,960.87
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$327,483,116.43
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$12,130,581.11
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$103,178,402.59

1.1.6 Bienes Inmuebles

El Monto de los bienes Inmuebles se integra de la siguiente manera:

TERRENOS	\$4,169,635,225.51
USOS Y DESTINOS	\$243,680,275.41
AREA VERDE	\$483,133,236.41
AREAS RECREATIVAS	\$68,059,230.70
EDIFICACIONES	\$80,577,202.93
PARQUES Y UNIDADES DEPORTIVAS	\$158,418,674.95
VIALIDADES Y OTROS	\$3,114,195,913.87
TERRENOS DE PANTEONES	\$21,570,691.24

1.1.7 Activos Intangibles

El monto de los Activos Intangibles se integra por los siguientes conceptos:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
SOFTWARE	\$215,660.00
LICENCIAS	\$26,680.00
Total	\$ 242,340.00





1.2 PASIVO

Se integra por las Obligaciones de Pago que existen al cierre del Ejercicio Fiscal 2016 y que conforme a nuestra liquidez estaremos en posibilidad de cubrir.

1.2.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Los saldos de estas cuentas representan el monto de los adeudos del Municipio programados para pago

Proveedores Moneda Nacional	\$31,244,015.78
AUTOPARTES BAJA S.A. DE C.V.	455,183.19
SANCHEZ MORENO JUAN ANTONIO	111,000.00
ADMINISTRADORA DEL COLORADO, S. DE R. L.	920,131.66
BELTRAN RIVERA CARLOS IVAN	164,047.61
C. E. S. P. E.	6,009,871.52
COMERCIALIZADORA Y ABASTECEDORA LOJA S.A.	109,422.80
GONZALEZ ESPINOZA JOSE ROBERTO	155,821.35
CIA SHERWIN WILLIAMS S.A DE C.V	174,696.00
CONSEJO DE URBANIZACION DEL MUNICIPIO DE ENSENADA	126,742.50
CAMIONES Y AUTOBUSES DEL NOROESTE S.A. DE C.V.	222,296.60
ROSAS RAMIREZ ANABEL	662,861.72
DISTRIBUIDORA MEDLAND DEL NOROESTE S. DE R.L. DE C.V.	73,443.38
DAGBA CONSTRUCTORA S. A. DE C. V.	981,906.92
SALINAS SOSA MARIA CATALINA	256,824.00
EDITORIAL EL VIGIA S.A. DE C.V.	73,188.39
BRAMBILA RODRIGUEZ VICTOR	107,300.00
NASSIF JORDAN JORGE	192,510.12
GONZALEZ COTA FRANCISCO JAVIER	148,332.51
ELECTRICA DEL PUERTO S.A. DE C.V.	66,681.12
FELIX COTA IGNACIO	485,867.96
GAS SILZA SA DE CV	425,512.71
GUAYCAN QUIMICOS Y PETROLIFEROS SA DE CV	208,800.00
INTERNATIONAL DE BAJA CALIF S.A. DE C.V.	222,132.47
PANIAGUA LOPEZ EDWARD	659,361.40
LUBRICANTES TECNICOS S.A. DE C.V.	204,455.77



Ensenada

XXII Ayuntamiento

MAQUINARIA FRONTERA S.A. DE C.V.	251,547.58
MAX PC DE MEXICO S.A. DE C.V.	603,442.72
MONTERREY ASISTENCIA S.A. DE C.V.	7,941,632.49
PROMOTORA AMBIENTAL DE LA LAGUNA, S.A. DE C.V.	8,118,840.21
GOMEZ VACA RAQUEL	117,332.06
SEMEX S.A. DE C.V.	114,463.65
PEREZ SILVA JOSE ENRIQUE PATIÑO	102,135.96
REYES MARTINEZ IVAN	122,148.00
TECNO PRODUCTOS DEL PACIFICO, S. A. DE C	158,229.46
OTROS	495,851.95

	2015	2016
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	680,599,366.00	883,232,451.30
ISSSTECALI	460,193,175.00	610,655,618.24
IMSS	87,317,204.00	64,683,813.35
SINDICATO	3,853,529.00	7,631,986.64
IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	91,123,990.00	137,376,976.00
I.S.R. SOBRE HONORARIOS ASIMILABLES	15,035,010.00	23,579,758.46
DESCUENTO FIMUBAC	17,092,134.00	30,525,586.48
CREDIAMIGO	1,814,105.00	1,751,103.41
OTROS	4,170,219.00	7,027,608.72

Acreeedores

H S B C CTA 4019790666	640,765.97
FONDO ZONA FEDERAL MARITIMO Y TERRESTRE	5,123,494.42
APORTACION FIDUE	6,992,308.85
SUBSEMUN 2009 (PROVISION SUBSEMUN AL 31/MZO/2010)	2,966,349.64
SUBSIDIO DE SEGURIDAD PARA LOS MUNICIPIOS (SUBSEMUN) 2011	5,822,488.23
PROVISION SUBSEMUN 2012 (MUNICIPAL)	10,222,998.98
PROVISION DE APOYOS ECONOM.REPOSICIONES Y VIATICOS 2013	938,862.09
PROVISION SUBSEMUN 2013	2,462,597.94
INGRESOS COMIFE	200,000.00
PROVISIONES TRANSITORIAS 2015	17,773,047.69
RECURSOS DEL CARNAVAL	1,094,185.94
GRUAS DEL PASEO (POR CONVENIO CELEBRADO)	





Ensenada

XXII Ayuntamiento

	16,000,000.00
GRUAS DEL PUERTO, S. A. DE C. V.	10,140,000.00
PROVISIONES EJERCICIO 2016	67,444,035.55
PROVISION OMISIONES FONDO DE PENSIONES ISSSTECALI	2,641,505.87
PROV. SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES	4,706,262.07
PROVISION FINIQUITOS, AGUINALDOS	13,372,321.32
PROVISION REGIDORES XXII AYUNTAMIENTO	447,941.14
PROVISION DIVERSOS PROGRAMAS AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016	61,356,755.22

1.2.2 Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Se integra por el concepto:

OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO \$3,343,629.13

1.2.3 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Se integra por

FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO \$96,926.02

1.2.4 Deuda Publica

Al cierre del Ejercicio Fiscal 2016 se encuentran los siguientes créditos:

- **Crédito con Bansi, S.A.**

Crédito hasta por \$665'156,105.00 (seiscientos sesenta y cinco millones ciento cincuenta seis mil ciento cinco pesos 00/100 MN) a 240 meses con 24 meses de gracia en el pago de capital.

- **Fecha del contrato: 04 de febrero de 2015.**
- **Tasa de interés de referencia: TIIE**
- **Sobretasa: 2**
- **Fuente o pago de garantía: Participaciones Federales.**





Ensenada

XXII Ayuntamiento

Al cierre del Ejercicio Fiscal 2016 se ha dispuesto de la cantidad de \$ 665'156,105.00 (seiscientos sesenta y cinco millones ciento cincuenta seis mil ciento cinco pesos 00/100 M.N.).

- **Crédito con Banco Interacciones, S.A.**

Crédito solicitado con Banco del Interacciones S.A. denominado en pesos, por un monto de hasta 77'695,900.00 (Setenta y Siete Millones Seiscientos Noventa y cinco mil Novecientos pesos 00/100 M.N.) para cubrir necesidades a corto plazo, una tasa de interés de TIIE a 28 días más 2.00%, con vencimiento al 30 de Noviembre de 2017

1.3 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

1.3.1 Los ingresos recaudados durante el ejercicio, son los siguientes:

		2016	2015
Impuestos	(1)	361,424,454.00	246,867,751.00
Derechos	(2)	105,346,917.00	95,248,724.00
Productos de Tipo Corriente	(3)	6,883,594.00	178,968.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	(4)	204,805,621.00	209,873,112.00
Participaciones y Aportaciones	(5)	769,943,852.00	739,883,814.00
Ingresos Financieros	(6)	2,170,511.00	3,329,948.00
Total Ingresos Recaudados		\$ 1,450,574,950.00	\$ 1,295,382,317.00

NOTA: Cabe mencionar que del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016, se ha registrado en nuestro plan de cuentas la cantidad de \$ - 44,666,160.00 en el rubro de Bonificaciones y Descuentos.





Ensenada

XXII Ayuntamiento

1.3.2 Prestaciones en dinero o en especie que se fijan unilateralmente y con carácter de obligatorio a todos aquellos contribuyentes generadores de un crédito fiscal y su clasificación es la siguiente:

	2016	2015
Impuesto Predial	89,187,750.00	87,441,406.00
Recargos	38,397,893.00	34,752,908.00
Impuesto por adquisición de Inmuebles y Transmisión de Dominio	72,059,124.00	55,384,352.00
Impuesto por Asistencia a Diversiones y Espectáculos	3,160,741.00	2,340,472.00
Impuestos para Mantenimiento y Conservación de Vías Públicas	10,134,392.00	-
15% Impuesto Fomento Deportivo y Educacional	30,137,492.00	28,586,166.00
10% Impuesto para Fomento Económico	26,378,978.00	8,955,821.00
Impuesto por Alumbrado Público	91,967,974.00	29,406,627.00
Otros Impuestos	110.00	-
Impuestos	\$ 361,424,454.00	\$ 246,867,289.00

1.3.3 Contraprestaciones requeridas por el Municipio en pago de servicios de carácter administrativo que éste presta, los cuales se integran de la siguiente manera:

	2016	2015
Registro Civil	11,015,875.00	10,297,700.00
Panteones Municipales	662,276.00	723,712.00
Rastro Municipal	3,971,452.00	3,816,402.00
Servicios de Tránsito y Transporte	1,704,748.00	2,053,274.00
Catastro y Control Urbano	24,985,824.00	30,965,611.00
Dirección de Ecología	1,615,228.00	-
Dirección de Infraestructura	169,378.00	-
Arrastre de Vehículos	107,847.00	-
Estacionamiento Exclusivo de Vehículos en la Vía Pública	11,074,817.00	-
Estacionamientos Públicos Fijos y Transitorios	204,576.00	192,979.00
Comercio Alcoholes y Espectáculos	38,468,209.00	32,101,524.00





Ensenada

XXII Ayuntamiento

Derecho por Alumbrado Público	(101,539.00)	-
Eventos Turísticos	483,617.00	-
Servicios Médicos Municipales	918,479.00	-
Dirección de Bomberos	1,875,907.00	4,291,312.00
Protección Civil	2,707,649.00	-
Tramites Pasaporte Mexicano	1,692,276.00	2,802,498.00
Certificación en General	2,625,960.00	2,486,365.00
Transparencia y Acceso a la Información	2,647.00	-
Educación y Cultura	40,169.00	51,523.00
Recolección de Basura	6,573.00	-
Otros	1,114,949.00	5,465,823.00
	-----	-----
Derechos	\$ 105,345,917.00	\$ 95,248,724.00
	=====	=====

1.3.4 Ingresos que percibe el Ayuntamiento por actividades que no corresponden al desarrollo de sus funciones propias de derecho público por explotación de sus bienes patrimoniales y se integra de la siguiente manera:

	2016	2015
Enajenación de y/o arrendamiento de Inmuebles (a)	6,826,730.00	46,478.00
Otros Productos	56,864.00	132,490.00
	-----	-----
Productos	\$ 6,883,594.00	\$ 178,968.00
	=====	=====

(a) Corresponde al arrendamiento de parques, jardines, instalaciones en unidades deportivas y locales en el Mercado Municipal, así como la Enajenación de Inmuebles.





Ensenada

XXII Ayuntamiento

1.3.5 Son los ingresos que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, de los ingresos derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación estatal.

	2016	2015
Gastos de Ejecución	4,308,572.00	5,504,801.00
Multas(a)	36,163,198.00	39,371,682.00
Gastos de Administración	868,926.00	-
Gastos de Notificación	169,543.00	-
70% Zona Federal Marítima Terrestre	8,895,268.00	9,126,132.00
Reintegros e Indemnizaciones	709,686.00	4,144,080.00
Donaciones, Cesiones, Herencias y Legados	1,388,902.00	58,303.00
Otros Aprovechamientos	774,054.00	-
Ingresos por Licitaciones	55,800.00	-
Recursos SUBSEMUN	60,988,014.00	68,202,121.00
Programa HABITAT FEDERAL	569,808.00	8,693,348.00
Programa del Medio Ambiente	17,072,747.00	-
SARE Municipal	40,000.00	-
Fondo de Contingencias Económicas	143,692.00	10,000,000.00
Ingresos por Aprovechamientos de Ejercicios Fiscales Anteriores	28,386,496.00	27,455,523.00
Reforestación Áreas Verdes	881,297.00	-
Fortalece 2016	26,564,881.00	-
Daños a Bienes Propiedad del Municipio	1,148,126.00	-
CONAFOR Brigadas Forestales 2016	1,449,479.00	2,250,000.00
Secretaria de Cultura 2016	4,796,163.00	-
Proyectos de Desarrollo Regional (PDR 2016)	3,787,955.00	-
Programas Regionales 2016	2,044,012.00	-
INADEM	3,600,000.00	-
CONACULTA	-	4,995,000.00
FOPEDEP	-	9,990,000.00
Fondo Infraestructura Deportiva	-	11,988,000.00
Fondo Infraestructura y Productividad	-	8,094,121.00
Aprovechamientos	\$ 204,805,621.00	\$ 209,873,111.00





Ensenada

XXII Ayuntamiento

(a) Se integra como sigue:

	2016	2015
Multas de Tránsito	9,959,839.00	11,395,125.00
Multas de Tránsito y Transporte	4,769,463.00	4,610,747.00
Multas de Policía Municipal	2,348,815.00	2,950,638.00
Multas Tránsito (No Adeudo)	2,814,190.00	3,107,027.00
Multas Administrativas	1,008,159.00	438,184.00
Multas de Tránsito y Transporte (No Adeudo)	96,606.00	115,185.00
Multas Impuesto Predial	10,561,150.00	11,728,521.00
Multas de Hasta 150 VSM	1,913,640.00	1,941,241.00
Multas Federales	1,358,993.00	1,715,513.00
Multas Municipales	1,120,741.00	1,001,196.00
Otros	211,602.00	368,305.00
Multas	\$ 36,163,198.00	\$ 39,371,682.00

1.3.6 Representan las participaciones que por la recaudación de ingresos federales le corresponden al Municipio, así como las participaciones que en ingresos estatales le corresponden, de acuerdo a las bases, montos y plazos, así como fórmulas de distribución establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Baja California, y en los Convenios de Coordinación Fiscal celebrados, se integra de la siguiente manera:

	2016	2015
Fondo General de Participaciones	327,858,924.00	310,722,017.00
Recaudación Federal 0.136%	2,620,344.00	2,424,551.00
Impuesto Especial S/Productos y Servicios	23,524,558.00	7,179,216.00
Impuesto sobre Tenencia	44,468.00	74,014.00
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	6,801,485.00	4,980,445.00
Fomento de Fomento Municipal	44,335,252.00	36,645,449.00
Fondo de Fiscalización	19,752,407.00	15,575,155.00
Reserva de Contingencia	732,854.00	-
Diferencias por Aplicación del Factor Definitivo	1,842,653.00	-
Participaciones Federales	\$ 427,512,945.00	\$ 377,600,847.00





Ensenada

XXII Ayuntamiento

Impuesto Estatal	23,922,272.00	22,141,410.00
Impuesto Sobre Hospedaje	1,420,315.00	1,087,272.00
Fondo Compensatorio Estatal	5,693,552.00	415,573.00
Impuesto s/Tenencia Estatal	3,389,969.00	3,317,243.00
Contribuciones Municipales	(a) -	14,380,539.00
Venta Final de Bebidas	632,206.00	20,160,262.00
Fondo Compensatorio	-	3,265,377.00
	-----	-----
Participaciones Estatales	\$ 35,058,314.00	\$ 64,767,676.00
	=====	=====

- (a) Se realizó el registro de las Contribuciones Municipales en el Ejercicio Fiscal 2016 en el rubro de Impuestos, como Impuestos para Mantenimiento y Conservación de las Vías Públicas, fundamentado en la Ley de Ingresos del Municipio de Ensenada, Baja California

Artículo 13.- Son sujetos de este impuesto, las personas físicas y morales que soliciten la expedición o revalidación de las placas de circulación que exige la Ley y Reglamento de Tránsito y Transportes del Estado de Baja California.

Este impuesto se enterará al pagar el importe correspondiente a la expedición o revalidación de las placas de circulación a que hace mención el artículo anterior, a través de la Recaudación de Rentas del Estado.

1.3.7 Aportaciones Estado / Federación

	2016	2015
Fondo III Infraestructura Social Municipal	89,645,630.00	81,321,922.00
Fondo de Fortalecimiento Municipal	262,393,127.00	249,178,465.00
Fondo de Apoyo en Infraestructura y Productividad FAIP 2015	-	8,094,121.00
	-----	-----
Aportaciones Federales	\$ 352,038,757.00	\$ 338,594,508.00
	=====	=====





Ensenada

XXII Ayuntamiento

	2016	2015
Descuento Pronto Pago Cuenta (a)	(6,672,529.00)	(6,314,812.00)
Corriente		
Descuento por Recargos Cuenta (b)	(2,994,269.00)	(3,100,986.00)
Corriente		
Descuento por Recargos Rezagos (c)	(27,953,315.00)	(25,524,903.00)
Descuentos en Multas de Predial (d)	(1,622,928.00)	(1,886,653.00)
Descuentos en Multas Predial Rezagos (e)	(2,901,678.00)	(4,251,860.00)
Descuento por Recargos de ISAI (f)	(2,521,443.00)	-
	-----	-----
Bonificaciones y Descuentos	(\$ 44,666,160.00)	(\$ 41,079,214.00)
	=====	=====

NOTA:

Incisos	Rubro	Importe
(a), (b), (c), (f)	Impuestos	(40,141,555.00)
(d), (e)	Aprovechamientos	(4,524,605.00)
	Bonificaciones y Descuentos	(\$ 44,666,160.00)

1.3.8 Otros Ingresos y Beneficios Varios

	2016	2015
Intereses de Capital	1,263,545.00	2,686,190.00
Intereses s/Convenios	843,973.00	148,031.00
Utilidad en Cambio	88,022.00	495,727.00
Otros	(25,030.00)	
	-----	-----
Bonificaciones y Descuentos	(\$ 2,170,510.00)	\$ 3,329,948.00
	=====	=====





1.4 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1.4.1 Los Egresos se integran de la siguiente manera:

	2015	2016
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	1,079,913,044	1,167,248,657
MATERIALES Y SUMINISTROS	149,530,085	140,643,195
SERVICIOS GENERALES	209,488,735	223,673,642
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	38,037,319	43,261,992
AYUDAS SOCIALES	55,659,656	96,101,534
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	337,852	37,612,648
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	8,121,561
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	8,527,981
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
OTROS GASTOS	40,727,987	346,209
INVERSION PUBLICA		
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	127,376,776	78,430,407
	1,701,071,454	1,803,967,826

1.4.2 Durante el ejercicio los **servicios personales** se afectaron en comparación al ejercicio anterior como se muestra a continuación:

	2015
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE BASE	538,891,034
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CONFIANZA	123,016,466
HONORARIOS	86,135,910
OTROS SERVICIOS PERSONALES	62,397,373
POLICIAS (REMUNERACIONES)	263,841,207
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CONTRATO	5,607,054
GRATIFICACIONES	24,000.00
	1,079,913,044



	2016
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	387,211,686
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	82,168,321
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	248,479,287
SEGURIDAD SOCIAL	199,696,938
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	249,692,425
	1,167,248,657

1.4.3 Durante el ejercicio los **servicios generales** se afectaron en comparación al ejercicio anterior como se muestra a continuación:

	2015
SERVICIOS GENERALES	136,756,866
SERVICIOS COMERCIALES	9,420,232
SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	12,939,120
SERVICIOS PUBLICITARIOS	8,860,430
PROMOCION Y FOMENTO	8,135,045
ESTUDIO INVESTIGACION Y PROY.	25,039,434
VIATICOS Y PASAJES	8,337,608
	209,488,735

	2016
SERVICIOS BASICOS	120,251,788
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5,091,731
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	15,353,019
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	9,295,338
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	46,279,099
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,493,725
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIATICOS	7,298,356
SERVICIOS OFICIALES	14,375,875
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,234,711
	223,673,642



1.4.4 Durante el ejercicio los **Materiales y Suministros** en comparación al ejercicio anterior se integra como sigue:

	2015
ARTICULOS DE CONSUMO	91,043,784
MATERIALES	56,580,105
MATERIALES ESPECIALES	1,906,197
	<u>149,530,085</u>

Los principales gastos de **Artículos de Consumo** del ejercicio 2015 se integraron de la siguiente manera:

Combustible y Lubricante Terr. Y Opprog.	78,540,111
Vestuario y Uniformes	3,721,464

Los principales gastos de **Artículos de Materiales** del ejercicio 2015 se integraron de la siguiente manera:

Material Eléctrico y Electrónico	13,164,458
Material para pavimentación	12,680,664

Los principales gastos de **Materiales Especiales** del ejercicio 2015 se integraron de la siguiente manera:

Productos alimento para el Ejercito Fuerza Aérea	821,313
Artículos de cafetería	431,486

	2016
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS	6,256,959
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,690,055
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	21,487,465
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	940,119
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	72,144,066
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	12,540,007
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	8,395,995
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	17,188,529
	<u>140,643,195</u>





Ensenada

XXII Ayuntamiento

Los principales gastos de **Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos** del ejercicio 2016 se integraron de la siguiente manera:

Materiales y útiles de oficina	2,626,968
Material de limpieza	1,919,919

Los principales gastos de **Alimentos y Utensilios** del ejercicio 2016 se integraron de la siguiente manera:

Alimentación de personal	692,872
Artículos de cafetería	410,757

Los principales gastos de **Materiales y Artículos de Construcción y Reparación** del ejercicio 2016 se integraron de la siguiente manera:

Material asfáltico	11,267,261
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	5,690,793

Los principales gastos de **Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio** del ejercicio 2016 se integraron de la siguiente manera:

Fibras sintéticas, hules, plásticos y Derivados	599,292
Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	210,167

El principal gasto **Combustibles, Lubricantes y Aditivos** del ejercicio 2016 se integra de la siguiente manera:

Combustibles	69,411,382
--------------	------------

El principal gasto de **Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos** del ejercicio 2016 se integra de la siguiente manera:

Vestuario y Uniformes	11,000,097
-----------------------	------------





Ensenada

XXII Ayuntamiento

El principal gasto de **Materiales y Suministros de Seguridad** del ejercicio 2016 se integra de la siguiente manera:

Prendas de protección para Seguridad Pública y Nacional	7,741,840
---	-----------

Los principales gastos de **Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores** del ejercicio 2016 se integraron de la siguiente manera:

Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	12,481,876
Refacciones y accesorios menores de otros equipos	3,001,377

1.4.5 Durante el ejercicio la **Inversión Pública** en comparación al ejercicio anterior se integra como sigue:

	2015
PROGRAMA NORMAL DE OBRAS/SERVICIOS PUBLICOS	
DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRA DE URBANIZACIÓN, EDIFICACIÓN HABITACIONAL Y EDIFICACIONES NO HABITACIONALES	127,376,776
	127,376,776

	2016
OBRA PUBLICA	
EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	65,525,785
EN BIENES DE DOMINIO PROPIO	12,904,622
	78,430,407





1.4.6 Durante el ejercicio las **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** en comparación al ejercicio anterior se integran como sigue:

	2015
AYUDAS DIVERSAS	55,659,656
TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS	
EDUCACION CULTURA Y DEPORTE,	38,037,319
APORTACIONES A ORGANISMOS	
PUBLICOS, SUBSIDIOS DIVERSOS	
	<u>93,696,975</u>
	2016
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES	43,261,992
PARA ESTATALES NO EMPRESARIALES	
Y NO FINANCIERAS	
AYUDAS SOCIALES	96,101,534
	<u>78,430,407</u>

1.4.7 Durante el ejercicio **Otros Gastos** en comparación al ejercicio anterior se integra como sigue:

	2015
GASTOS FINANCIEROS	
INTERESES DEUDA EXTERNA C/INST.	17,580,555
BANCRIAS	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	23,147,432
	<u>40,727,987</u>
	2016
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	346,209
	<u>346,209</u>



Ensenada
XXII Ayuntamiento

1.4.8 DECLARACION DEL EMISOR

DECLARATORIA DE RESPONSABILIDAD

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C. MARCO ANTONIO NOVELO OSUNA
PRESIDENTE MUNICIPAL DEL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA



M.A.P. GUADALUPE MENDEZ MALDONADO
TESORERO MUNICIPAL DEL
XXII AYUNTAMIENTO DE ENSENADA



ENSENADA
VA PRIMERO